

Zmiany stanu umorzenia środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

| Tytuł | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Wartości niematerialne i prawne |
|---|---|---|---------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
| BO | 3 520 932,38 | 17 057 542,12 | 7 427 728,30 | 1 574 656,94 | 11 922 443,51 | 444 610,56 |
| Zwiększenia-amortyzacja | 75 308,63 | 698 514,40 | 436 309,30 | 143 890,10 | 1 788 978,63 | 262 170,60 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 572 156,01 | 501 572,65 | 526 899,57 | 16 870,46 |
| -umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych | | | 524 122,53 | 44,05 | 526 899,57 | 15 415,37 |
| - umorzenie śr. trwałych sprzedanych | | | 48 033,48 | 137 039,67 | | 1 455,09 |
| - umorzenie śr. trwałych wykupionych z leasingu | | | | 364 488,93 | | |
| BZ | 3 596 241,01 | 17 756 056,52 | 7 291 881,59 | 1 216 974,39 | 13 184 522,57 | 689 910,70 |

Na przestrzeni 2016 roku w zakresie środków trwałych nastąpiły zmiany:

- zakup nowej aparatury naukowej, maszyn i urządzeń komputerowych,
- na podstawie przeprowadzonej inwentaryzacji środków trwałych dokonano ich weryfikacji i likwidacji
- wykupiono z leasingu 6 samochodów,
- został zakupiony samochód osobowy finansowany w formie leasingu,
- realizowane są inwestycje m.in. w renowację ogrodu botanicznego Instytutu.

Instytut Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich stosuje liniową metodę amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych. Za środki trwałe uznaje się składniki majątku, o których mowa w art. 3 ust. 1 pkt 15 i 14 ustawy o rachunkowości (Dz. U. 1994 Nr 121 poz. 591, z póź. zm.), których cena nabycia jest wyższa niż 2.000,00 zł. netto. Za wartości niematerialne i prawne uznaje się składniki majątku, których cena nabycia jest wyższa niż 1.000,00 zł.



Informacja o zarządzaniu składnikami mienia trwałego w 2016 roku przez Instytut Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich w Poznaniu

Majątek Instytutu Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich stanowią:

- nieruchomości: budynki oraz grunty- prawo wieczystego użytkowania,
 - ruchomości: sprzęt komputerowy, aparatura naukowa, sprzęt biurowy, środki transportu,
 - wartości niematerialne i prawne: autorskie prawa i licencje, prawa do wynalazków, znaków.
- Składniki majątkowe Instytutu Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich zaliczone do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych objęte są stosowną ewidencją.

Zmiany stanu składników aktywów trwałych

| Tytuł | Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej | Urządzenia techniczne i maszyny | Środki transportu | Inne środki trwałe | Wartości niematerialne i prawne |
|-----------------------------|---|---|---------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|
| BO | 7 530 863,28 | 32 687 248,81 | 8 445 759,23 | 2 176 038,42 | 19 190 648,00 | 1 099 689,88 |
| Zwiększenia, w tym: | | 698 715,52 | 117 970,60 | 278 966,14 | 4 741 386,64 | 2 460,24 |
| -przyjęcie z zakupu | | 107 433,30 | 65 170,32 | 181 930,31 | | 1 770,00 |
| - przyjęcie z inwestycji | | 583 056,73 | 52 800,28 | | 4 741 386,64 | |
| - inne | | 8 225,49 | | 97 035,83 | | 690,24 |
| Zmniejszenia, w tym: | 0,00 | 0,00 | 576 788,66 | 502 632,51 | 526 899,57 | 16 870,46 |
| -likwidacja | | | 52 666,13 | 502 632,51 | | 1 455,09 |
| -sprzedaż | | | 515 897,04 | | 526 899,57 | 15 415,37 |
| - inne /MM; | | | 8 225,49 | | | |
| BZ | 7 530 863,28 | 33 385 964,33 | 7 986 941,17 | 1 952 372,05 | 23 405 135,07 | 1 085 279,66 |

Zmiany stanu środków trwałych w budowie

| Składniki aktywów trwałych | Środki trwale w budowie |
|---------------------------------------|-------------------------|
| BO | 95 680,95 |
| Zwiększenia, w tym: | 5 982 502,56 |
| - inwestycje własne | 0,00 |
| - zakup gotowych dóbr inwestycyjnych | 5 982 502,56 |
| Zmniejszenia, w tym: | 5 733 547,58 |
| - rozliczenie nakładów inwestycyjnych | 5 733 547,58 |
| BZ | 344 635,93 |

Zmiany stanu długoterminowych aktywów finansowych

| Składniki aktywów trwałych | Długoterminowe aktywa finansowe |
|--|---------------------------------|
| BO | 165 000,00 |
| Zwiększenia, w tym: | 0,00 |
| - zakup | 0,00 |
| Zmniejszenia | 0,00 |
| BZ | 165 000,00 |
| Odpis z tytułu trwałej utraty wartości | 25 000,00 |
| Wartość księgowa netto BZ | 140 00,00 |

Instytut Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich posiada 100% udziałów w spółce Lenkraj Sp. z o.o. oraz w spółce Platinoa Sp. z o.o. oraz 73,96% udziałów w spółce Światowe Centrum Konopi (Wprld Hemp Center) Sp. z o.o. w likwidacji.

Poznań, dnia 10.07.2017 r.

p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich
Wojciech Maksymiuk



SPRAWOZDANIE FINANSOWE
INSTYTUTU WŁÓKIEN NATURALNYCH
I ROŚLIN ZIELARSKICH
ZA ROK 2016

INSTYTUT WŁÓKIEN NATURALNYCH I ROŚLIN ZIELARSKICH
60-630 POZNAŃ
UL. WOJSKA POLSKIEGO 71B
Zarejestrowany w Sądzie Rejonowym, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru
Sądowego, numer 0000321899

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
za okres 01.01.2016 do 31.12.2016

Przedmiotem działalności Instytutu są badania naukowe, rozwojowe, doświadczalno-wdrożeniowe, działalność w dziedzinie informacji naukowej, technicznej i ekonomicznej, wzorniczej, ogólnotechnicznej, usługowej oraz produkcja w zakresie naturalnych surowców włókienniczych.

Sprawozdania finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jedn. Dz. U. z 2013 r., poz. 330, z późn. zm.).

Instytut jest jednostką wielozakładową, w skład, którego wchodzi 8 Zakładów Doświadczalnych, działających poza terenem miasta Poznania. Zakłady Doświadczalne są jednostkami organizacyjnymi samodzielnie bilansującymi bez osobowości prawnej, z wyłączeniem Oddziału w Żyrardowie oraz Zakład Doświadczalny w Kolnicy, a także od 26.11.2016 roku Zakład Doświadczalny w Witaszycach, które rozliczane są bezpośrednio w IWNiRZ w Poznaniu. Zakłady w Starym Sielcu, Białobrzeziu i Wojciechowie zostały wydzierżawione, wpływy z dzierżawy są ewidencjonowane w księgach IWNiRZ. W niezmienionej formie organizacyjnej nadal działa Zakład w Stęszewie i Pętkowie.

Łączne sprawozdanie finansowe obejmuje jednostkowe sprawozdania finansowe Instytutu oraz sumy sprawozdań Zakładów Doświadczalnych w Stęszewie i Pętkowie, po dokonaniu wyłączeń zgodnie z art.51 ustawy o rachunkowości

I. Ogólne wyjaśnienia i informacje:

1. Przyjęte zasady dotyczące sprawozdań:
 - Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym,
 - Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią,
 - Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
2. Metody wyceny aktywów i pasywów na dzień bilansowy:
 - środki trwałe – wg cen nabycia, pomniejszone o umorzenie,
 - należności i zobowiązania – wg wartości wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące),
 - kapitał – wg wartości nominalnej,

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM


10.07.2017
p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich.....
Wojciech Maksymiuk


- środki pieniężne w walucie polskiej – wg wartości nominalnej,
- środki pieniężne w walucie obcej wycenia się według kursu średniego ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski
- rzeczowe składniki aktywów obrotowych – wg cen zakupu,
- rezerwy wycenia się według wiarygodnie oszacowanej wartości.

3. Metody wyceny aktywów i pasywów w ciągu roku obrotowego:

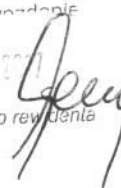
- środki trwałe – wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszone o umorzenie (środki trwałe amortyzowane są metodą liniową zgodnie z okresem przewidywanej użyteczności środka, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji; środki trwałe o wartości do 3 500,00 zł amortyzowane są w sposób uproszczony poprzez jednorazową amortyzację w bieżącym okresie sprawozdawczym),
- należności i zobowiązania – wg wartości nominalnej skorygowanej o odpisy aktualizujące,
- kapitał – wg wartości nominalnej,
- środki pieniężne – wg wartości nominalnej,
- towary – wg cen zakupu, z uwzględnieniem wyników inwentury.

Nie wystąpiły żadne istotne zdarzenia po dniu bilansowym.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Magdalena Kicnowska

p.o. DYREKTOR
 Instytutu Włókien Naturalnych
 i Roślin Zielarskich

 Wojciech Maksymiuk

Poznań, dnia 31.03.2017 r.

Badano Sprawozdanie
 14-04-2017
 Podpis biegłego rewidenta


ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

10. 07. 2017

p.o. DYREKTOR
 Instytutu Włókien Naturalnych
 i Roślin Zielarskich

 Wojciech Maksymiuk

**INFORMACJA DODATKOWA
DO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2016 R.**

**INSTYTUT WŁÓKIEN NATURALNYCH
I ROŚLIN ZIELARSKICH
UL. WOJSKA POLSKIEGO 71B; 60-630 POZNAŃ**

Poznań 2017

Bilans Instytutu Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich za 2016 r. po obu stronach, czyli zarówno po stronie aktywów jak i pasywów wykazuje kwotę **44 179 721,50 zł.**

Punkt 1

Podpunkt 1,2

Szczegółowy zakres zmian wartości :

Środki trwałe przyjmowane do ewidencji są wyceniane według cen nabycia. W bilansie grupy są ujęte w wartości netto pomniejszonej o wartość amortyzacji i wykazują następujące wielkości (w układzie bilansu):

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| Prawo wieczystego użytkowania gruntu | 3.934.622,27 |
| Budynki i budowle | 15.629.907,81 |
| Urządzenia techniczne i maszyny | 695.059,58 |
| Środki transportowe | 735.397,66 |
| Pozostałe środki trwałe | 10.220.612,50 |

W układzie rodzajowym środki trwałe jednostki prezentują się następująco:

Środki trwałe 010

| Lp. | Grupa środków trwałych według klasyfikacji GUS | BZ Środka Trwałego | Umorzenie BZ 2016r. | Wartość netto |
|-----|--|--------------------|---------------------|---------------|
| 0 | Grupa 0 | 7.530.863,28 | 3.596.241,01 | 3.934.622,27 |
| 1 | Grupa I-II | 33.385.964,33 | 17.756.056,52 | 15.629.907,81 |
| 2 | Grupa III-VI | 7.986.941,17 | 7.291.881,59 | 695.059,58 |
| 3 | Grupa VII | 1.952.372,05 | 1.216.974,39 | 735.397,66 |
| 4 | Grupa VIII | 23.405.135,07 | 13.184.522,57 | 10.220.612,50 |

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

10.07.2017

Instytut Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich

..... p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich
Wojciech Maksymiuk

Zmiany w strukturze środków trwałych związane z ich nabyciem, likwidacją lub sprzedażą prezentowane są w tabeli:

| grupa | Wartość brutto środków trwałych na 01.01.2016 | Przychody | Likwidacje | Wartość brutto środków trwałych na 31.12.2016 |
|--------|---|--------------|--------------|---|
| 0 | 7.530.863,28 | 0,00 | 0,00 | 7.530.863,28 |
| 1-2 | 32.687.248,81 | 698.715,52 | 0 | 33.385.964,33 |
| 3-6 | 8.445.759,23 | 117.970,60 | 576.788,66 | 7.986.941,17 |
| 7 | 2.176.038,42 | 278.966,14 | 502.632,51 | 1.952.372,05 |
| 8 | 19.190.648,00 | 4.741.386,64 | 526.899,57 | 23.405.135,07 |
| razem: | 70.030.557,74 | 5.837.038,90 | 1.606.320,74 | 70.030.557,74 |

W roku 2016 dokonano zakupów nowych środków trwałych na łączną kwotę 5.731.777,58 zł. Zakupów dokonano z bieżących środków finansowych oraz dotacji. W bieżącym roku dokonano rozliczenia inwestycji na zakup aparatury naukowo-badawczej. Instytut otrzymał 150.000,00 zł dofinansowania do renowacji ogrodu botanicznego w Plewiskach od Urzędu Gminy w Komornikach. Zlikwidowano jednocześnie środki trwałe na kwotę wg cen nabycia 1.042.796,61 zł, których amortyzacja wynosiła od 80 - 100% , a w związku z brakiem części zamiennych do tak starej aparatury nie można było dokonać jej uruchomienia. W roku 2016 przeprowadzona została w Instytucie inwentaryzacja środków trwałych, na skutek której dokonano weryfikacji majątku trwałego oraz dokonano przemieszczeń.

Amortyzacja środków trwałych prowadzona jest w Instytucie metodą liniową, naliczana na podstawie planu amortyzacji w oparciu o współczynniki amortyzacyjne ujęte w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. W naliczaniu amortyzacji brane są górne granice stawek amortyzacyjnych. Środki trwałe do kwoty 3.500,00 amortyzowane są jednorazowo natomiast powyżej tej kwoty liniowo na podstawie tabel amortyzacyjnych.

Wartości niematerialne i prawne w bilansie za 2016 r. przedstawiają się następująco:

| Lp | BO 2016 | Zakupy | Zmniejszenia | BZ 2016 |
|----|--------------|----------|--------------|--------------|
| 1 | 1.099.689,88 | 2.460,24 | 16.870,46 | 1.085.279,66 |

Do umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosuje się amortyzację liniową, amortyzacja przedstawia się następująco:

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

10.07.2017

p.o. DYREKTOR

Instytutu Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich

Instytut Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich

Wojciech Maksymiuk

| BO 2016 | Umorzenie w roku 2016 | Zmniejszenia | BZ 2016 |
|------------|-----------------------|--------------|------------|
| 444.610,56 | 262.170,60 | 16.870,46 | 689.910,70 |

Inwestycje długoterminowe przedstawiają się następująco:

- Instytut posiada udziały w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością Lenkraj Sp. z o.o. w wysokości netto 135 000,00 zł, oraz w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością Plantinova w wysokości 5.000,00 zł oraz w spółce THC w likwidacji w całości objęte odpisem aktualizacyjnym.

Podpunkt 3

Wartość amortyzowanych i umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umowy z tytułu leasingu wynosi 176.558,64 zł.

Podpunkt 4

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie dotyczy

Podpunkt 5

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych -nie dotyczy

Podpunkt 6

Zmiany w kapitale przedstawione zostały w zestawieniu zmian w kapitale własnym.

Podpunkt 7

Instytut proponuje poniesioną stratę za rok obrotowy pokryć funduszem rezerwowym oraz funduszem statutowym.

Podpunkt 8

Rezerwy na świadczenie emerytalno-rentowe, niewykorzystanego urlopu oraz nagrody jubileuszowe wynoszą: krótkookresowe 1.061.064,15 zł., długookresowe 830.789,80 zł.

Rezerwa na wynagrodzenie za badanie sprawozdania finansowego za 2016 rok w wysokości 6.900,00 zł.

Podpunkt 9

Strukturę należności przedstawia nota nr 8, w ciągu roku obrotowego rozwiązano rezerwę na należności w wysokości 10.964,89 zł a dokonano odpisu aktualizacyjnego w wysokości 893.108,15 zł. Stan odpisów na 31.12.2016 r. wynosi 3.687.048,29 zł. Rozrachunki z budżetem dotyczą podatku VAT oraz należności z ZUS i podatku dochodowego. Pozostałe rozrachunki to: m.in., rozrachunki z pracownikami, roszczenia sądowe.

W sprawozdaniu dokonano wyłączeń transakcji wzajemnych z Zakładami Doświadczalnymi w wysokości 544.626,45 zł. Po stronie aktywów w należnościach

(II,3,a w wysokości 130.440,95 zł) oraz po stronie pasywów w zobowiązaniach krótkookresowych innych (III,3,i), z uwzględnieniem w rachunku przepływów pieniężnych.

Podpunkt 10

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu – dotyczy leasingu

Podpunkt 11

- Rozliczenia międzyokresowe czynne utworzone zostały z tytułu kosztów przyszłych okresów, m.in. prenumerata, ubezpieczenie majątku, a także rozliczenia projektów

- bierne rozliczenia międzyokresowe dotyczą prawa wieczystego użytkowania gruntów (długookresowe), a także wpływów z tytułu realizowanych projektów (krótkookresowe).

Podpunkt 12

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku:

- kredyt obrotowy 1 500 000,00 zł zabezpieczony wekslem.

Podpunkt 13

Zobowiązania warunkowe- nie dotyczy

Punkt 2

Podpunkt 1

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów – załącznik (nota) nr 16.

Podpunkt 2

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe –nie dotyczy.

Podpunkt 3

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów- nie dotyczy.

Podpunkt 4

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym – nie dotyczy.

Podpunkt 5

Rozliczenia głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto – załącznik (nota) nr 23.

Podpunkt 6

Jednostka nie sporządza rachunków zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Podpunkt 7

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania – załącznik (nota) nr 5.

Podpunkt 8

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska – nie dotyczy.

Podpunkt 9

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe – nie dotyczy.

Podpunkt 10

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych- nie dotyczy.

Punkt 2a

W bilansie oraz rachunku zysków i strat nie ma operacji wyrażonych w walucie obcej.

Punkt 3

Objaśnienia struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Środki pieniężne przyjęte do rachunku przepływów pieniężnych stanowią środki własne zgromadzone w kasie Instytutu i na rachunkach bankowych.

- przepływy z działalności operacyjnej : 787.075,11 zł.,
- przepływy z działalności inwestycyjnej : „-„4.099.441,11 zł.,
- przepływy z działalności finansowej : 464.636,59 zł.,
- bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych : „-„2.847.729,41 zł.

Punkt 4

Podpunkt 1

Jednostka w roku 2016 nie zmieniała systemu księgowego.

Podpunkt 2

Instytut nie zawierał umów na innych warunkach niż rynkowe.

Podpunkt 3,4

Zatrudnienie w roku 2016 zostało przedstawione w nocie nr 24.

Podpunkt 5

Instytut Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich



ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

10. 07. 2017
p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich
Bojciech Maksymiuk

Instytut nie udzielił pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących.

Podpunkt 6

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego- 6.900,00 zł. netto.

Punkt 5

Podpunkt 1

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat – nie dotyczy.

Podpunkt 2

Jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, których nie uwzględniono w sprawozdaniu.

Podpunkt 3

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego. W roku bieżącym nie dokonano zmian w polityce rachunkowości.

Podpunkt 4

Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Punkt 6

Instytut Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, gdyż nie jest spółką prawa handlowego.

Punkt 7

Dotyczy sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie – w całości wraz z podpunktami nie występuje.

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

10. 07. 2017

p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich

Podpis Zarządzenie

14-04-2017

Podpis biegłego rewidenta

GŁÓWNY WŚIEGOWY

p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich

Instytut Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich

mgr Magdalena Klenawska

Wojciech Maksymiuk

BILANS - AKTYWA

sporządzony na dzień: 31.12.2016 roku

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na dzień 31.12.2016 | Stan na dzień 31.12.2015 |
|------------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| A | Aktywa trwałe | 32 095 604,71 | 29 418 014,76 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 395 368,96 | 655 079,32 |
| 1. | Koszty zakończonych prac rozwojowych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Inne wartości niematerialne i prawne | 395 368,96 | 655 079,32 |
| 4. | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 31 560 235,75 | 28 622 935,44 |
| 1. | Środki trwałe | 31 215 599,82 | 28 527 254,49 |
| a | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 3 934 622,27 | 4 009 930,90 |
| b | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 15 629 907,81 | 15 629 706,69 |
| c | urządzenia techniczne i maszyny | 695 059,58 | 1 018 030,93 |
| d | środki transportu | 735 397,66 | 601 381,48 |
| e | inne środki trwałe | 10 220 612,50 | 7 268 204,49 |
| 2. | Środki trwałe w budowie | 344 635,93 | 95 680,95 |
| 3. | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Od pozostałych jednostek, w których jednostak posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Od pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 140 000,00 | 140 000,00 |
| 1. | Nieruchomości | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Długoterminowe aktywa finansowe | 140 000,00 | 140 000,00 |
| a | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| b | od pozostałych jednostek, w których jednostak posiada zaangażowanie w kapitale | 140 000,00 | 140 000,00 |
| | - udziały lub akcje | 140 000,00 | 140 000,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

P.O. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roslin Zielarskich

Wojciech ~~...~~

| | | | |
|------------|--|----------------------|----------------------|
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Inne inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 |
| | Aktywa z tytułu odroczonego podatku | | |
| 1. | dochodowego | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B | Aktywa obrotowe | 12 084 116,79 | 14 445 770,87 |
| I | Zapasy | 5 291 558,49 | 3 298 050,66 |
| 1. | Materiały | 737 047,21 | 673 703,11 |
| 2. | Półprodukty i produkty w toku | 2 146 530,58 | 1 178 149,97 |
| 3. | Produkty gotowe | 1 361 978,29 | 1 104 145,50 |
| 4. | Towary | 59 735,93 | 68 411,30 |
| 5. | Zaliczki na dostawy | 986 266,48 | 273 640,78 |
| II | Należności krótkoterminowe | 1 113 520,08 | 2 877 366,23 |
| 1. | Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b | inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Należności od pozostałych jednostek, w których | | |
| a | jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 12 608,81 |
| | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 12 608,81 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 12 608,81 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b | inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Należności od pozostałych jednostek | 1 113 520,08 | 2 864 757,42 |
| a | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 603 986,75 | 1 630 090,37 |
| | - do 12 miesięcy | 603 986,75 | 1 630 090,37 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń | | |
| c | społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów | | |
| d | publicznoprawnych | 508 475,79 | 1 143 040,63 |
| | inne | 1 057,54 | 91 626,42 |
| | dochodzone na drodze sądowej | 0,00 | 0,00 |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 2 913 994,68 | 5 761 724,09 |
| 1. | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 2 913 994,68 | 5 761 724,09 |
| a | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM
p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
10-807 Jędrzejów
14.08.2017
Wojciech Maksymiuk

[Signature]

[Signature]

| | | | |
|----|---|----------------------|----------------------|
| b | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| | - inne papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 |
| | - udzielone pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 |
| c | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 2 913 994,68 | 5 761 724,09 |
| | środki pieniężna kasie i na rachunku bankowym | 2 913 994,68 | 5 761 724,09 |
| | -inne środki pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| | inne aktywa pieniężne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Inne inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 2 765 043,54 | 2 508 629,89 |
| | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) | | |
| C | podstawowy | | |
| D | Udziały (akcje) własne | | |
| | AKTYWA razem | 44 179 721,50 | 43 863 785,63 |

310317
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Magdalena Klonowska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie księ rachunkowych)

p.o. DYREKTOR
 Instytutu Włókien Naturalnych
 i Roslin Zielarskich
 Wojciech Maksymiuk

(Data i podpis kierownika jednostki)

Badano Sprawozdanie
 14-04-2017
 Podpis biegłego rewidenta

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

10. 07. 2017

p.o. DYREKTOR
 Instytutu Włókien Naturalnych
 i Roslin Zielarskich
 Wojciech Maksymiuk

BILANS- PASYWA

sporządzony na dzień: 31.12.2016 roku

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na dzień 31.12.2016 | Stan na dzień 31.12.2015 |
|------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| A | Kapitał (fundusz) własny | 13 931 041,47 | 16 303 826,48 |
| I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 12 782 506,95 | 12 782 506,95 |
| II | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| | nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| III | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 1 193 769,10 | 1 193 769,10 |
| | z tytułu aktualizacji wartości godziwej | | |
| IV | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 2 327 550,43 | 2 033 245,29 |
| | tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki na udziały (akcje) własne | | |
| V | Zysk (strata) z lat ubiegłych | | |
| VI | Zysk (strata) netto | -2 372 785,01 | 294 305,14 |
| VII | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 30 248 680,03 | 27 559 959,15 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 1 898 753,95 | 2 116 813,25 |
| 1. | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| 2. | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 1 891 853,95 | 2 112 113,25 |
| | - długoterminowa | 830 789,80 | 974 147,67 |
| | - krótkoterminowa | 1 061 064,15 | 1 137 965,58 |
| 3. | Pozostałe rezerwy | 6 900,00 | 4 700,00 |
| | - długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| | - krótkoterminowe | 6 900,00 | 4 700,00 |
| II | Zobowiązania długoterminowe | 97 019,63 | 71 175,80 |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostaka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | |
| 3. | Wobec pozostałych jednostek | 97 019,63 | 71 175,80 |
| a | kredyty i pożyczki | 0,00 | 0,00 |
| b | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c | inne zobowiązania finansowe | 97 019,63 | 71 175,80 |
| d | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| e | inne | 0,00 | 0,00 |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 4 091 759,36 | 3 955 656,92 |

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

PRO DYREKTOR
Instytut Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich
Wojciech Maksymiuk

| | | | |
|---------------------|--|----------------------|----------------------|
| 1. | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| a | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b | inne | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostek posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 28 980,00 |
| a | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 28 980,00 |
| | - do 12 miesięcy | 0,00 | 28 980,00 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| b | inne | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Zobowiązania wobec jednostek pozostałych | 4 032 326,41 | 3 843 662,69 |
| a | kredyty i pożyczki | 934 321,97 | 456 222,83 |
| b | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 |
| c | inne zobowiązania finansowe | 40 306,59 | 54 848,09 |
| d | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 1 516 277,59 | 951 855,34 |
| | - do 12 miesięcy | 1 516 277,59 | 951 855,34 |
| | - powyżej 12 miesięcy | 0,00 | 0,00 |
| e | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi | 3 690,00 | 758 926,56 |
| f | zobowiązania wekslowe | 0,00 | 0,00 |
| g | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 674 088,72 | 521 346,30 |
| h | z tytułu wynagrodzeń | 447 974,11 | 424 889,04 |
| i | inne | 415 667,43 | 675 574,53 |
| 4. | Fundusze specjalne | 59 432,95 | 83 014,23 |
| IV | Rozliczenia międzyokresowe | 24 161 147,09 | 21 416 313,18 |
| 1. | Ujemna wartość firmy | | |
| 2. | Inne rozliczenia międzyokresowe | 24 161 147,09 | 21 416 313,18 |
| | - długoterminowe | 4 360 048,92 | 4 040 337,26 |
| | - krótkoterminowe | 19 801 098,17 | 17 375 975,92 |
| PASYWA razem | | 44 179 721,50 | 43 863 785,63 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Klonowska
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie księ rachunkowych)

p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roslin Zielarskich

Wojciech Maksymiuk
(Data i podpis kierownika jednostki)

Badano Sprawozdanie

09-06-2017

Podpis biegłego rewidenta

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

10. 07. 2017

p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roslin Zielarskich

Wojciech Maksymiuk

INSTYTUT WŁÓKIEN NATURALNYCH I ROŚLIN ZIELARSKICH

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant

porównawczy)

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na dzień 31.12.2016 | Stan na dzień 31.12.2015 |
|----------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 14 882 020,67 | 18 012 441,49 |
| | - od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 13 031 719,19 | 17 012 843,82 |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 1 249 738,65 | 425 827,75 |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 151 295,41 | 238 160,54 |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 449 267,42 | 335 609,38 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 18 520 064,17 | 22 232 249,22 |
| I | Amortyzacja | 1 083 148,50 | 1 229 672,16 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 3 501 663,02 | 4 636 603,48 |
| III | Usługi obce | 2 271 278,16 | 3 349 934,75 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 802 003,53 | 1 012 051,20 |
| | - podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 8 298 730,75 | 9 207 748,92 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym | 1 706 529,97 | 1 832 680,51 |
| | emerytalne | 686 725,48 | 740 157,00 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 665 449,40 | 843 356,88 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 191 260,84 | 120 201,32 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -3 638 043,50 | -4 219 807,73 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 5 193 176,96 | 6 547 569,31 |
| I | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 47 886,18 | 1 402 209,99 |
| II | Dotacje | 171 486,81 | 192 924,35 |
| III | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne przychody operacyjne | 4 973 803,97 | 4 952 434,97 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 3 812 523,17 | 2 017 928,37 |
| I | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 40 533,90 | 0,00 |

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

10.01.2017
DZIEKNIK
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich

Wojciech Maksymiuk




| | | | |
|----------|--|----------------------|-------------------|
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 3 510,40 | 55 866,19 |
| III | Inne koszty operacyjne | 3 768 478,87 | 1 962 062,18 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -2 257 389,71 | 309 833,21 |
| G | Przychody finansowe | 18 320,88 | 30 747,76 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a | od jednostek powiązanych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| b | od jednostek pozostałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| II | Odsetki, w tym: | 18 320,88 | 30 747,76 |
| | - od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | w jednostkach powiązanych | | |
| IV | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V | Inne | 0,00 | 0,00 |
| H | Koszty finansowe | 133 716,18 | 40 857,83 |
| I | Odsetki, w tym: | 43 085,76 | 38 506,12 |
| | - dla jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | w jednostkach powiązanych | | |
| III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV | Inne | 90 630,42 | 2 351,71 |
| I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | -2 372 785,01 | 299 723,14 |
| J | Podatek dochodowy | 0,00 | 5 418,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -2 372 785,01 | 294 305,14 |

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Klonowska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie księ rachunkowych)

p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich

Wojciech Maksymiuk

(Data i podpis kierownika jednostki)

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

10. 07. 2017

p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich
Wojciech Maksymiuk

Badano Sprawozdanie

09-06-2017

Podpis biegłego rewidenta

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na dzień 31.12.2016 | Stan na dzień 31.12.2015 |
|------------|---|-----------------------------|-----------------------------|
| A | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I | Zysk (strata) netto | -2 372 785,01 | 294 305,14 |
| II | Korekty razem | 3 159 860,12 | -1 779 482,68 |
| 1. | Amortyzacja | 1 083 148,50 | 1 229 672,16 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | -46 283,26 |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -24 764,88 | -13 838,67 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -47 886,18 | -1 402 709,99 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | 218 059,30 | 38 168,80 |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | -1 993 507,83 | 468 869,60 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 1 763 846,15 | 1 157 786,77 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -327 455,20 | 1 943 835,89 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 2 488 420,26 | -5 101 804,44 |
| 10. | Inne korekty | | -53 179,54 |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | 787 075,11 | -1 485 177,54 |
| B | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I | Wpływy | 47 886,18 | 2 813 870,00 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 47 886,18 | 2 813 870,00 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a | w jednostkach powiązanych | | |
| b | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - zbycie aktywów finansowych | | |
| | - dywidendy i udziały w zyskach | | |
| | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych | | |
| | - odsetki | | |
| | - inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II | Wydatki | 4 147 327,29 | 1 094 480,50 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 4 147 327,29 | 1 094 480,50 |

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

10.09.2017 DYREKTOR
Instytut Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich

Wojciech Maksymiuk




| | | | |
|-----|---|----------------------|---------------------|
| 2. | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. | Na aktywa finansowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a | w jednostkach powiązanych | | |
| b | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 |
| | - nabycie aktywów finansowych | | |
| | - udzielone pożyczki długoterminowe | | |
| 4. | Inne wydatki inwestycyjne | | |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -4 099 441,11 | 1 719 389,50 |
| C | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I | Wpływy | 496 420,02 | 470 061,50 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00 | |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 478 099,14 | 456 222,83 |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | 0,00 |
| 4. | Inne wpływy finansowe | 18 320,88 | 13 838,67 |
| II | Wydatki | 31 783,43 | 120 022,51 |
| 1. | Nabycie udziałów (akcji) własnych | | |
| 2. | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | |
| 3. | Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | |
| 4. | Spłaty kredytów i pożyczek | | |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | -11 302,33 | 99 240,55 |
| 8. | Odsetki | 43 085,76 | 20 781,96 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | | |
| III | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 464 636,59 | 350 038,99 |
| D | Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/- B.III+/-C.III) | -2 847 729,41 | 584 250,95 |
| E | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym: | 2 847 729,41 | 584 250,95 |
| | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F | Środki pieniężne na początek okresu | 5 761 724,09 | 5 177 473,14 |
| G | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym | 2 913 994,68 | 5 761 724,09 |
| | - o ograniczonej możliwości dysponowania | 1 922 434,19 | 3 816 079,92 |

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

10. 07. 2017

p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich

Wojciech Maksymiuk

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie księ rachunkowych)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Magdalena Klonowska

(Data i podpis kierownika jednostki)

p.o. DYREKTOR
Instytutu Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich

Wojciech Maksymiuk

Badano Sprawozdanie

Podpis biegłego rewidenta

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

| Lp | Wyszczególnienie | Stan na dzień 31.12.2016 | Stan na dzień 31.12.2015 |
|------|--|-----------------------------|-----------------------------|
| I | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu | 16 303 826,48 | 16 321 489,19 |
| | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | korekty błędów | | |
| I.a. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach | 16 303 826,48 | 16 321 489,19 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 12 782 506,95 | 12 782 506,95 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | przeniesienie zysku z lat ubiegłych | | |
| | - | | |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | rozliczenie wyniku finansowego | | |
| 1.2. | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu | 12 782 506,95 | 12 782 506,95 |
| 2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego | 0,00 | 0,00 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | 0,00 |
| | - z podziału zysku (ustawowo) | | |
| | - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| 2.2. | Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 1 193 769,10 | 1 505 745,95 |
| 3.1 | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 0,00 | -311 976,85 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 311 976,85 |
| | zbycie środka trwałego | | 311 976,85 |
| 3.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 1 193 769,10 | 1 193 769,10 |
| 4. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | 2 033 245,29 | 509 910,01 |

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

p.o. DYREKTOR
Instytut Włókien Naturalnych
i Roślin Zielarskich

.....
Wojciech Maksymiuk

| | | | |
|------|--|----------------------|----------------------|
| 4.1 | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 294 305,14 | 1 523 335,28 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 294 305,14 | 1 523 335,28 |
| | fundusz nagród | | |
| | zysku | 294 305,14 | 1 523 335,28 |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 2 327 550,43 | 2 033 245,29 |
| 5. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | 0,00 | |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 294 305,14 | 1 523 335,28 |
| | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | korekty błędów | | |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 294 305,14 | 1 523 335,28 |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - podziału zysku z lat ubiegłych | | |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 294 305,14 | 1 523 335,28 |
| | przeznaczenie na kapitał rezerwowy | 294 305,14 | 1 523 335,28 |
| | przeznaczenie na ZFŚS | | |
| | wypłata dywidendy | | |
| 5.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5.4 | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, | | |
| | zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| | korekty błędów | | |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 0,00 | |
| a | zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | |
| | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | | |
| b | zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | |
| 5.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | 0,00 | |
| 5.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 6. | Wynik netto | -2 372 785,01 | 294 305,14 |
| a | zysk netto | | 294 305,14 |
| b | strata netto | 2 372 785,01 | |
| c | odpisy z zysku | | |
| II | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 13 931 041,47 | 16 303 826,48 |
| III | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 13 931 041,47 | 16 303 826,48 |

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....mgr. *Magdalena Klonowska*
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

.....
Instytutu Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich

Wojciech Maksymiuk

(Data i podpis kierownika jednostki)

ZA ZGODNOŚĆ Z ORYGINAŁEM

10.07.2017
.....
Instytutu Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich

Wojciech Maksymiuk

Badano Sprawozdanie

09.07.2017
.....
Podpis biegłego rewidenta